



**Starpperiodu pārskats par periodu no
2021.gada 1.oktobra līdz 2022.gada
30.jūnijam**

Rīga 2022

AS „RĪGAS SILTUMS”

Starpperiodu pārskats par periodu no 2021.gada 1.oktobra līdz 2022.gada 30.jūnijam

Valdes priekšsēdētājs	/paraksts/	N.Talcis
Valdes loceklis	/paraksts/	U.Osis
Valdes loceklis	/paraksts/	R.Elliņš
Valdes loceklis	/paraksts/	I.Pētersons

SATURS

1. VISPĀRĒJĀ INFORMĀCIJA	4
2. VADĪBAS ZIŅOJUMS	5
2.1. Siltumenerģijas ražošana	5
2.2. Elektroenerģijas ražošana	6
2.3. Investīcijas	6
2.4. Riski un prognozes	6
2.5. Peļņa	7
2.6. Vadības atbildība	8
3. FINANŠU PĀRSKATS	9
3.1. Bilance	10
3.2. Peļņas vai zaudējumu aprēķins	12
3.3. Pašu kapitāla izmaiņu pārskats	12
3.4. Naudas plūsmas pārskats	13

1. VISPĀRĒJĀ INFORMĀCIJA

Informācija par sabiedrību:

Sabiedrības nosaukums	AS „RĪGAS SILTUMS”
Sabiedrības juridiskais statuss	Akciju sabiedrība
Reģistrācijas numurs, vieta un datums	40003286750 Latvijas Republikas Uzņēmumu reģistrā 1996.gada 14.martā Veikta pārreģistrācija 2004.gada 08.maijā
Adrese	Cēsu iela 3A, Rīga, LV-1012
Akciju kapitāla sadalījums	Rīgas valstspilsētas pašvaldība (49,00%) Latvijas Valsts (ar MK 12.03.2008. rīkojumu par valstij piederošo kapitāla daļu turētāju iecelta Ekonomikas ministrija) (48,995%) SIA „Energijas risinājumi.RIX” (2,00%) Akciju sabiedrība „Latvenergo” (0,005%)
Valdes sastāvs	Normunds Talcis (valdes priekšsēdētājs) Uģis Osis (valdes loceklis) Birute Krūze (valdes locekle) Raivis Elliņš (valdes loceklis) Ilvars Pētersons (valdes loceklis)

2. VADĪBAS ZIŅOJUMS

2.1. Siltumenerģijas ražošana

Laika periodā no 2021.gada 1.oktobra līdz 2022.gada 30.jūnijam AS "RĪGAS SILTUMS" tīklā nodeva 3,2 milj. MWh siltumenerģijas, kas ir par 7 tūkst. MWh mazāk nekā attiecīgajos mēnešos 2020./2021.f.g. Sakarā ar agru rudens iestāšanos un zemu āra gaisa temperatūru 2021.gada rudenī apkures sezona tika uzsākta jau 27.septembrī, t.i., pirms 2021./2022.f.g. sākuma, bet 2020./2021.f.g. apkures sezona tika uzsākta 15.oktobrī. Savukārt šogad apkures sezona tika pabeigta 3.maijā, bet iepriekšējā apkures sezona tika pabeigta 10.maijā. 2021./2022.f.g. apkures sezonas vidējā diennakts āra gaisa temperatūra bija 3,1°C un tā bija nedaudz siltāka kā iepriekšējā apkures sezonā.

No 2021.gada 1.oktobra līdz 2022.gada 30.jūnijam patērētājiem tika piegādātas 2,9 milj. MWh siltumenerģijas, kas ir par 12 tūkst. MWh mazāk nekā attiecīgajā periodā pērn. Vidējais siltumenerģijas tarifs bija 67,84 EUR/MWh, kas ir par 24,55 EUR/MWh augstāks nekā 2020./2021.f.g. pirmajos deviņos mēnešos, kā rezultātā ieņēmumi šajā atskaites periodā no siltumenerģijas realizācijas bija par 70 milj. eiro lielāki.

Atskaites periodā tika iepirktas 2,2 milj. MWh siltumenerģijas par 122 milj. eiro. AS "RĪGAS SILTUMS" siltumenerģiju iegādājās no AS "Latvenergo" TEC-1 un TEC-2, kā arī no SIA "Juglas jauda", SIA "Rīgas BioEnerģija", SIA "Rīgas Enerģija", SIA "Eco Energy Riga" un SIA "Gren Rīga", kas siltumenerģiju tirgoja par zemāku cenu nekā AS "Latvenergo" TEC-1 un TEC-2.

Lai gan pirtās siltumenerģijas apjoms šajā apkures sezonā bija nedaudz mazāks, ja salīdzina ar 2020./2021.f.g. deviņiem mēnešiem, pieaugot pirtās siltumenerģijas vidējam tarifam par 27,31 EUR/MWh, t.i., no 25,95 EUR/MWh līdz 53,26 EUR/MWh, kopējās pirtās siltumenerģijas izmaksas pieauga par 60 milj. eiro.

2.2. Elektroenerģijas ražošana

Laika periodā no 2021.gada 1.oktobra līdz 2022.gada 30.jūnijam AS "RĪGAS SILTUMS" koģenerācijas procesā saražoja 30 tūkst. MWh elektroenerģijas.

Salīdzinot ar 2020./2021.f.g. attiecīgo periodu, elektroenerģijas ražošana samazinājās par 62% jeb 49 tūkst. MWh. Atskaites periodā 6,7 tūkst. MWh no saražotās elektroenerģijas izlietas pašu vajadzībām un 23,3 tūkst. MWh pārdotas. Pārdotās elektroenerģijas apjomi samazinājās par 65% jeb 43 tūkst. MWh. Kopējie ieņēmumi par elektroenerģiju bija 3,7 milj. eiro, kas ir par 4,7 milj. eiro mazāk nekā iepriekš. Pārdošanas tarifs pieauga par 143%, t.i., no 65,35 EUR/MWh līdz 158,88 EUR/MWh.

2.3. Investīcijas

Lai paaugstinātu centralizētās siltumapgādes drošību, nodrošinātu lietotājiem mūsdienu prasībām atbilstošu komforta līmeni un samazinātu siltumenerģijas zudumus pārvadē, laika periodā no 2021.gada 1.oktobra līdz 2022.gada 30.jūnijam pamatlīdzekļu atjaunošanas un ražošanas attīstības remontu darbos tika investēti 5,02 milj. eiro.

2.4. Riski un prognozes

Analizējot apstākļus, kas var ietekmēt uzņēmuma saimniecisko darbību, tika izvērtēta maksājumu par piegādāto siltumenerģiju disciplīna.

Neskaitot 2022.gada jūnija rēķinus ar apmaksas termiņu 20.07.2022., uz 2022.gada 30.jūniju kopējais parāds par piegādāto siltumenerģiju bija 6,04 milj. eiro, no tiem 5,93 milj. eiro par 2021./2022.gada apkures sezonā (oktobris – maijs) piegādāto siltumenerģiju.

Uz 2021.gada 30.jūniju parāds par piegādāto siltumenerģiju bija 3,57 milj. eiro, tajā skaitā par laika periodā no 2020.gada oktobra līdz 2021.gada maijam piegādāto siltumenerģiju – 3,42 milj. eiro.

Apmaksas procents par 2021./2022.f.g. 9 mēnešos lietotājiem piegādāto siltumenerģiju bija 97,32%, kas ir nedaudz zemāks (par 0,30 procentpunktiem) nekā pagājušā finanšu gada attiecīgajā atskaites periodā (97,62%).

Uz 27.07.2022. siltumenerģijas lietotāju parāds par laika periodā no 2021.gada oktobra līdz 2022.gada jūnijam piegādāto siltumenerģiju bija 4,86 milj. eiro jeb 2,14% no attiecīgajā periodā izrakstīto rēķinu kopsummas.

Laikā, kad valstī bija izsludināta ārkārtas situācija saistība ar vīrusu Covid-19, lai sniegtu atbalstu valsts iedzīvotājiem un mazinātu finanšu slogu, kā arī izrādītu labas pārvaldības principus, akciju sabiedrībā tika apturēta līgumsoda/nokavējuma procentu par kavētajiem maksājumiem aprēķināšana, bet, ņemot vērā, ka ārkārtas situācija valstī ir beigusies, pēc aktīvās apkures sezonas beigām (sākot ar kavēto šī gada maija rēķinu) sabiedrība ir atsākusi līgumsoda/nokavējuma procentu par kavētajiem maksājumiem aprēķināšanu.

Šobrīd aktuāls jautājums ir par grozījumiem MK noteikumos Nr.876 "Siltumenerģijas piegādes un lietošanas noteikumi", kuri paredz, ka siltumenerģijas lietotājiem var tikt pagarināts galīgais norēķinu termiņš par patērēto siltumenerģiju, kā arī ierobežot piegādātāju, t.sk. AS "RĪGAS SILTUMS" tiesības nepieslēgt apkuri, ja ir parādi par mājai piegādāto siltumenerģiju.

Augstāk minētie apstākļi, kā arī ģeopolitiskā situācija valstī un pasaulē var negatīvi ietekmēt arī lietotāju maksātspēju, kā rezultātā ilgtermiņā var pieaugt debitoru parādi.

Aktuāls ir jautājums par dabasgāzes iegādi. Šobrīd ir noslēgti līgumi par kopējo dabasgāzes apjomu 170 tūkst. MWh, bet AS "RĪGAS SILTUMS" 2022./2023.f.g. apkures sezonai nepieciešamas aptuveni 500 tūkst. MWh dabasgāzes.

2.5. Peļņa

AS "RĪGAS SILTUMS" no 2021.gada 1.oktobra līdz 2022.gada 30.jūnijam peļņa veidoja 14,5 milj. eiro, kas ir par 5 milj. eiro mazāk nekā iepriekšējā finanšu gada salīdzināmajā periodā.

2.6. Vadības atbildība

Pamatojoties uz AS „RĪGAS SILTUMS” valdes rīcībā esošo informāciju, starpperiodu pārskats par periodu no 2021.gada 1.oktobra līdz 2022.gada 30.jūnijam ir sagatavots saskaņā ar spēkā esošo normatīvo aktu prasībām, sniedz patiesu un skaidru priekšstatu par akciju sabiedrības aktīviem, pasīviem, finansiālo stāvokli un peļņu vai zaudējumiem, un starpperiodu vadības ziņojumā ir ietverta patiesa informācija.

AS “RĪGAS SILTUMS” valde ir izvērtējusi Starpperiodu pārskatu par periodu no 2021.gada 1.oktobra līdz 2022.gada 30.jūnijam un apliecina, ka nav tādu risku, kas varētu negatīvi ietekmēt tās finansiālo stāvokli un darbības finansiālos rezultātus.

3. FINANŠU PĀRSKATS

Šis nerevidētais starpperiodu finanšu pārskats ir sagatavots saskaņā ar Latvijas Republikas likumiem "Par grāmatvedību" un "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likums", atbilstoši Ministru kabineta 22.12.2015. noteikumiem Nr.775 "Gada pārskatu un konsolidēto gada pārskatu likuma piemērošanas noteikumi".

Finanšu pārskatā norādīti visi posteņi, kuri būtiski ietekmē pārskata lietotāju novērtējumu vai lēmumu pieņemšanu, maznozīmīgi posteņi ir apvienoti.

Peļņas vai zaudējumu aprēķins ir sagatavots atbilstoši apgrozījuma izmaksu metodei (sk. tabulu 2.).

Naudas plūsmas pārskats sagatavots pēc netiešās metodes (sk. tabulu 4.).

3.1. **Bilance**

Tabula 1.

AKTĪVS	30.06.2022.	30.09.2021.
<i>Ilgtermiņa ieguldījumi</i>		
<u>Nemateriālie ieguldījumi</u>		
Licences	82 422	136 278
<u>Pamatlīdzekļi</u>		
Zeme, siltumtīkli, siltumcentrāles un citas ēkas	144 541 380	146 302 400
Iekārtas un mašīnas	30 853 924	34 355 145
Pārējie pamatlīdzekļi un inventārs	6 044 386	6 193 634
Pamatlīdzekļu izveidošana un nepabeigto celtn.objektu izmaksas	12 360 202	12 015 508
<i>Kopā pamatlīdzekļi</i>	193 799 892	198 866 687
<u>Ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</u>		
Līdzdalība radniecīgo sabiedrību kapitālā	13 852 000	13 852 000
<i>Kopā ilgtermiņa finanšu ieguldījumi</i>	13 852 000	13 852 000
<i>Kopā ilgtermiņa ieguldījumi</i>	207 734 314	212 854 965
<i>Apgrozāmie līdzekļi</i>		
<u>Krājumi</u>		
Pamatmateriāli un palīgmateriāli	13 765 851	2 542 215
Avansa maksājumi	580 196	2 009
<i>Kopā krājumi</i>	14 346 047	2 544 224
<u>Debitori</u>		
Pircēju un pasūtītāju parādi	10 592 332	7 298 348
Citi debitori	2 150 471	76 677
Nākamo periodu izmaksas	164 926	224 944
<i>Kopā debitori</i>	12 907 729	7 599 969
<u>Naudas līdzekļi</u>	4 067 766	7 530 517
<i>Kopā apgrozāmie līdzekļi</i>	31 321 542	17 674 710
K O P Ā A K T Ī V S	239 055 856	230 529 675

PASĪVS	30.06.2022.	30.09.2021.
<u>Pašu kapitāls</u>		
Apmaksātais akciju kapitāls (pamatkapitāls)	66 968 300	66 968 300
<u>Rezerves</u>		
Rezerves	66 739 076	61 364 507
<i>Kopā rezerves</i>	66 739 076	61 364 507
<u>Iepriekšējā gada nesadalītā peļņa</u>	0	0
<u>Pārskata perioda nesadalītā peļņa</u>	14 479 864	5 374 569
<i>Kopā pašu kapitāls</i>	148 187 240	133 707 376
<i>Kreditori</i>		
<u>Uzkrājumi</u>		
Citi uzkrājumi	0	0
<i>Kopā uzkrājumi</i>	0	0
<u>Ilgtermiņa kreditori</u>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	46 833 333	42 833 333
Nākamo periodu ieņēmumi	11 955 870	14 255 507
<i>Kopā ilgtermiņa kreditori</i>	58 789 203	57 088 840
<u>Īstermiņa kreditori</u>		
Aizņēmumi no kredītiestādēm	10 421 347	16 000 000
No klientiem saņemtie avansi	1 949 713	2 179 872
Parādi piegādātājiem un darbuņēmējiem	9 988 811	9 207 646
Parādi radniecīgajām sabiedrībām	1 179 736	1 213 355
Nodokļi un sociālās nodrošināšanas maksājumi	774 614	1 153 734
Pārējie īstermiņa kreditori un uzkrātās saistības	3 316 928	8 342 923
Nākamo periodu ieņēmumi	4 448 264	1 635 929
Neizmaksātās dividendes	0	0
<i>Kopā īstermiņa kreditori</i>	32 079 413	39 733 459
<i>Kopā ilgtermiņa un īstermiņa kreditori</i>	90 868 616	96 822 299
K O P Ā P A S Ī V S	239 055 856	230 529 675

3.2. Peļņas vai zaudējumu aprēķins

Tabula 2.

Rādītāja nosaukums	01.10.2021.- 30.06.2022.	01.10.2020.- 30.06.2021.
Neto apgrozījums	199 847 159	134 371 118
Pārdotās produkcijas ražošanas izmaksas	(184 520 037)	(110 567 166)
Bruto peļņa	15 327 122	23 803 952
Administrācijas izmaksas	(3 327 763)	(3 251 783)
Pārējie uzņēmuma saimnieciskās darbības ieņēmumi	3 066 668	660 188
Pārējās uzņēmuma saimnieciskās darbības izmaksas	(291 976)	(359 100)
Pārējie procentu ieņēmumi un tamlīdzīgi ieņēmumi	17 586	9 268
Procentu maksājumi un tamlīdzīgas izmaksas	(311 773)	(518 821)
Peļņa pirms nodokļiem	14 479 864	20 343 704
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	-	(862 541)
Pārskata perioda peļņa pēc nodokļiem	14 479 864	19 481 163

3.3. Pašu kapitāla izmaiņu pārskats

Tabula 3.

	Akciju kapitāls	Pārējās rezerves	Pārskata perioda peļņa	Kopā
2020. gada 30.septembrī	66 968 300	57 923 507	15 600 070	140 491 877
Ieskaitīts rezervēs no iepriekšējo gadu peļņas	-	3 441 000	(3 441 000)	0
Dividendes	-	-	(12 159 070)	(12 159 070)
Pārskata perioda (9 mēneši) peļņa	-	-	19 481 163	19 481 163
2021. gada 30.jūnijs	66 968 300	61 364 507	19 481 163	147 813 970
2021. gada 30.septembrī	66 968 300	61 364 507	5 374 569	133 707 376
Ieskaitīts rezervēs no iepriekšējo gadu peļņas	-	5 374 569	(5 374 569)	0
Pārskata perioda (9 mēneši) peļņa	-	-	14 479 864	14 479 864
2022. gada 30.jūnijs	66 968 300	66 739 076	14 479 864	148 187 240

3.4. Naudas plūsmas pārskats

Tabula 4.

	01.10.2021- 30.06.2022 EUR	01.10.2020- 30.06.2021 EUR
Naudas plūsma saimnieciskās darbības rezultātā		
Pārskata perioda peļņa pirms nodokļiem	14 479 864	20 343 704
Korekcijas:		
Pamatlīdzekļu nolietojums	11 203 479	10 135 421
Procentu ieņēmumi	(17 586)	(9 268)
Procentu izmaksas	311 773	518 821
Saimnieciskās darbības peļņa pirms apgrozāmā kapitāla un īstermiņa kreditoru izmaiņām	25 977 530	30 988 678
Krājumu (pieaugums)/samazinājums	(11 801 822)	(439 298)
Debitoru (pieaugums)/samazinājums	(5 318 260)	(1 714 223)
Kreditoru pieaugums/(samazinājums)	(4 364 531)	(11 437 796)
Nauda saimnieciskās darbības rezultātā	4 492 917	17 397 361
Samaksātie procenti	(311 773)	(518 821)
Uzņēmuma ienākuma nodoklis	0	(862 541)
Naudas plūsma pirms ārkārtas posteņiem	4 181 144	16 015 999
Neto nauda saimnieciskās darbības rezultātā	4 181 144	16 015 999
Naudas plūsma ieguldījumu izmaiņu rezultātā		
Nemateriālo ieguldījumu un pamatlīdzekļu iegāde	(6 082 828)	(8 009 336)
Saņemtie procenti	17 586	9 268
Neto nauda ieguldījumu izmaiņu rezultātā	(6 065 242)	(8 000 068)
Naudas plūsma finanšu darbības rezultātā		
Pieaugums/(samazinājums) citi uzkrājumi	0	(1 163 444)
(Samaksātās) dividendes	0	(12 159 070)
Pieaugums/(samazinājums) saņemtajos aizņēmumos	(1 578 653)	(8 750 000)
Neto nauda finansēšanas darbības rezultātā	(1 578 653)	(22 072 514)
Naudas pieaugums/ (samazinājums)	(3 462 751)	(14 056 583)
Nauda pārskata gada sākumā	7 530 517	17 882 230
Nauda pārskata gada beigās	4 067 766	3 825 647